

⑤ 財務諸表に対する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

建 物・・・定額法

什器備品・・・同 上

(2) 消費税等の会計処理

消費税等については、税込経理にて処理している。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物	92,610,125	43,499,490	49,110,635
什器備品	9,647,852	9,647,836	16
小 計	102,257,977	53,147,326	49,110,651
合 計	102,257,977	53,147,326	49,110,651

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	建物	48,892,452	1,837,085	1,618,902	49,110,635
	什器備品	16	0	0	16
	電話加入権	72,000	0	0	72,000
	保証金	5,000,000	0	0	5,000,000
	その他固定資産計	53,964,468	1,837,085	1,618,902	54,182,651

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	84,438	64,607
普通預金	8,344,758	7,398,599
定期預金	5,005,091	0
未収還付法人税等	154	160
前払金	90,720	92,400
合 計	13,525,161	7,555,766
未払金	177,090	0
未払消費税等	906,400	884,400
前受金	4,257,698	1,704,255
預り金	624,452	364,708
未払法人税等	72,000	72,000
合 計	6,037,640	3,025,363
次期繰越収支差額	7,487,521	4,530,403